



GOBIERNO
DE SONORA

**BUEN
GOBIERNO**

SECRETARÍA ANTICORRUPCIÓN Y BUEN GOBIERNO

INFORME DE RESULTADOS DE LA AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO 2025

SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO URBANO

CONTENIDO

- I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN**

- II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO**
 - A. Calificación Global del Control Interno
 - B. Resultados por Principio de Control
 - C. Resultados del Control Interno por Nivel de Responsabilidad

- III. RESUMEN DE RESULTADOS DE EVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO URBANO

INFORME DE AUTO EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

La evaluación del Control Interno efectuada a la Secretaría de Infraestructura y Desarrollo Urbano se realizó el día 01 de noviembre de 2025 a través del Sistema de Evaluación del Control Interno (SECI), con la participación de 99 servidores públicos de los niveles estratégico, directivo y operativo, utilizando como referencia técnica el Marco Integrado de Control Interno para la Administración Pública Estatal (MICI-APE) y las mejores prácticas en la materia.

La participación de los funcionarios y empleados de la Secretaría de Infraestructura y Desarrollo Urbano permitió conocer la aplicación del control interno detallado en los siguientes capítulos.

I. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Al autoevaluar el Control Interno de la Secretaría de Infraestructura y Desarrollo Urbano, se consideraron las actividades desarrolladas durante el periodo comprendido de enero a diciembre 2025 basados en los siguientes componentes:

- Ambiente de control
- Administración de riesgos
- Actividades de control
- Información y comunicación
- Supervisión

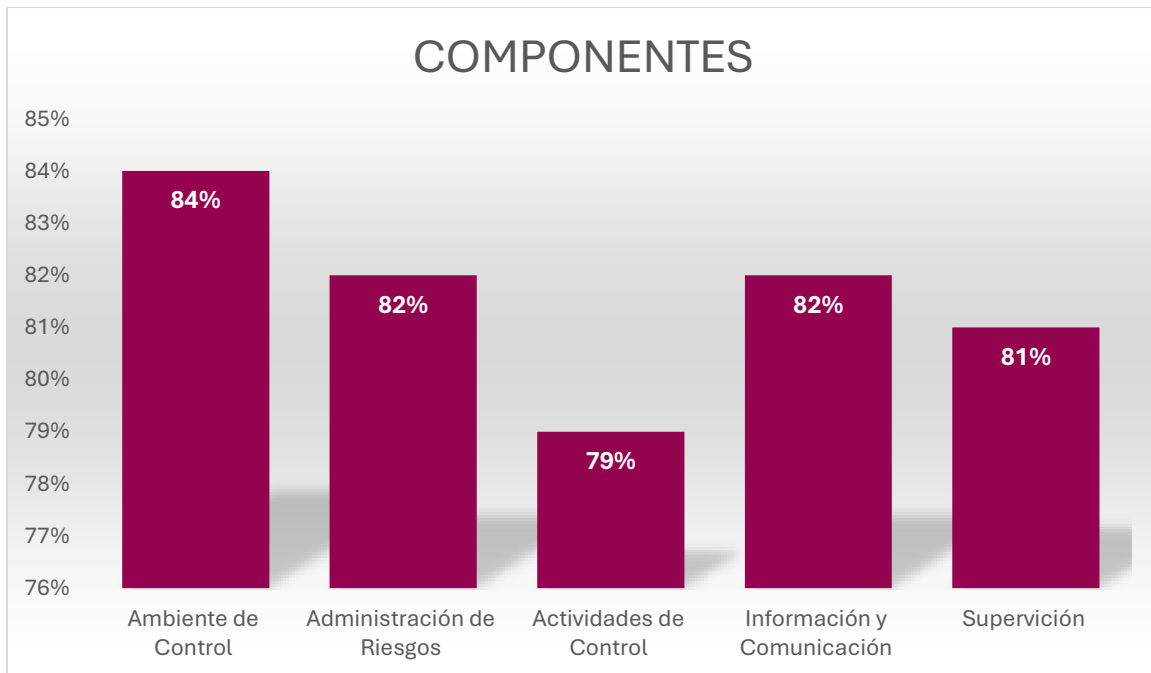
La comprensión y revisión de los controles internos implementados para las principales actividades de la Secretaría de Infraestructura y Desarrollo Urbano se ejecutó en una reunión dirigida a compartir los nuevos conceptos, componentes y elementos del Sistema de Control Interno, analizar el contenido del cuestionario de evaluación y el método para calificar y valorar las respuestas, así como su análisis después de ser completadas. Se explicó el método utilizado para calificar el cuestionario y los criterios básicos empleados para validar las respuestas por cada componente.

II. RESULTADOS DE AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

A. CALIFICACIÓN GLOBAL DEL CONTROL INTERNO

Los resultados globales del proceso de autoevaluación del Control Interno aplicado a la Secretaría de Infraestructura y Desarrollo Urbano corresponden a 99 autoevaluaciones realizadas por Servidores Públicos a nivel estratégico, directivo y operativo.

| Componente | Grado de Cumplimiento | Calificación |
|--|-----------------------|------------------|
| Ambiente de Control | 84 % | Aceptable |
| Administración de Riesgos | 82 % | Aceptable |
| Actividades de Control | 79 % | Regular |
| Información y Comunicación | 82 % | Aceptable |
| Supervisión o Actividades de Monitoreo | 81 % | Aceptable |
| Total | 82 % | Aceptable |



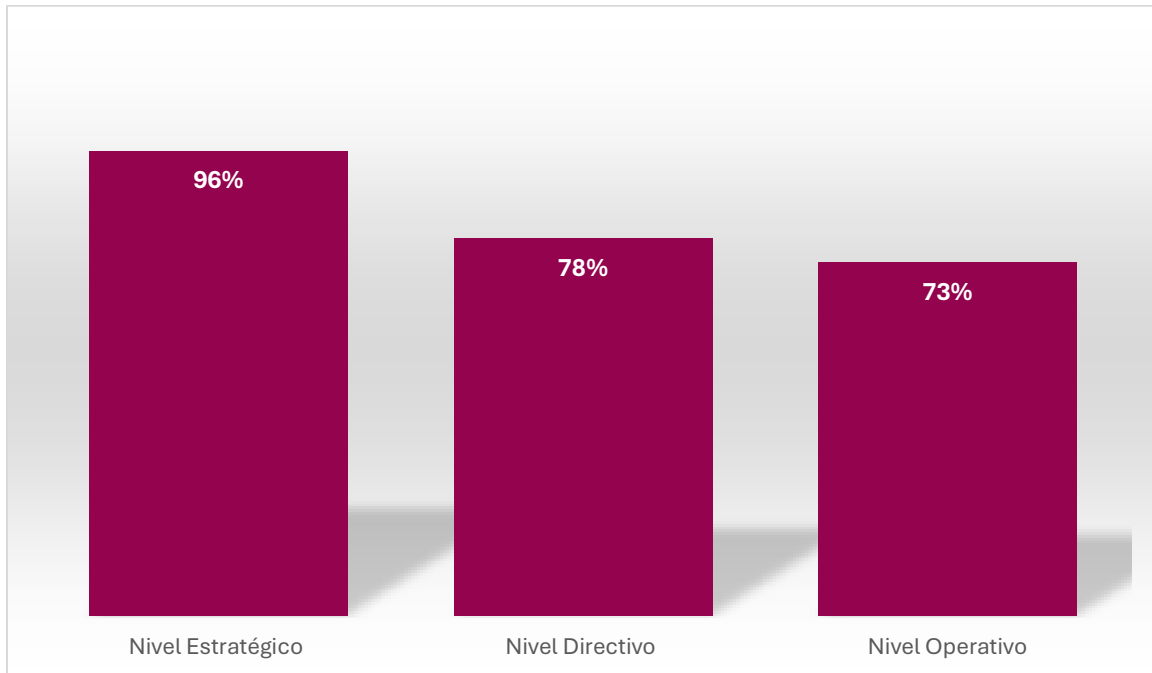
La calificación global de la Secretaría de Infraestructura y Desarrollo Urbano se valoró con 82 % calificado como Aceptable, por arriba del nivel mínimo aceptable que es 60%, el cual es susceptible de mejoras.

El componente Ambiente de Control (Más Alto) fue calificado como Aceptable y representa el 84 % de la valoración. Por otro lado, el componente Actividades de Control (Más Bajo) fue calificado como Regular y representa el 79 %. Los resultados por principio de control se detallan en el siguiente capítulo.

B. RESULTADOS POR PRINCIPIO DE CONTROL

| Componentes y Principios de Control | Grado de Cumplimiento | Calificación |
|---|-----------------------|------------------|
| Ambiente de Control | 84 % | Aceptable |
| P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso. | 82 % | Aceptable |
| P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia. | 90 % | Muy Bueno |
| P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad. | 85 % | Aceptable |
| P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional. | 80 % | Aceptable |
| P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas. | 82 % | Aceptable |
| Administración de Riesgos | 82 % | Aceptable |
| P06. Definir Objetivos y Riesgo. | 85 % | Aceptable |
| P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos. | 81 % | Aceptable |
| P08. Considerar el Riesgo de Corrupción. | 83 % | Aceptable |
| P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio. | 80 % | Aceptable |
| Actividades de Control | 79 % | Regular |
| P10. Diseñar Actividades de Control. | 79 % | Regular |
| P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información. | 83 % | Aceptable |
| P12. Implementar Actividades de Control. | 75 % | Regular |
| Información y Comunicación | 82 % | Aceptable |
| P13. Usar Información de Calidad. | 77 % | Regular |
| P14. Comunicar Internamente. | 81 % | Aceptable |
| P15. Comunicar Externamente. | 87 % | Aceptable |
| Supervisión o Actividades de Monitoreo | 81 % | Aceptable |
| P16. Realizar Actividades de Supervisión. | 80 % | Aceptable |
| P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias. | 82 % | Aceptable |
| Total | 82 % | Aceptable |

C. RESULTADOS DEL CONTROL INTERNO POR NIVEL DE RESPONSABILIDAD



El nivel de responsabilidad valorado con mayor grado de cumplimiento fue el Nivel Estratégico con el 96 %, mientras que la calificación menor correspondió al Nivel Operativo con el 73 %.

RESUMEN DE RESULTADOS DE EVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO URBANO 2025

| Ambiente de Control | Nivel Estratégico | Nivel Directivo | Nivel Operativo | |
|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------|
| Principios | Grado de Cumplimiento | Grado de Cumplimiento | Grado de Cumplimiento | Calificación |
| P01. Mostrar Actitud de Respaldo y Compromiso. | 93 % | 79 % | 74 % | 82 % |
| P02. Ejercer la Responsabilidad de Vigilancia. | 100 % | 79 % | NA | 90 % |
| P03. Establecer la Estructura, Responsabilidad y Autoridad. | 100 % | 80 % | 76 % | 85 % |
| P04. Demostrar Compromiso con la Competencia Profesional. | 93 % | 79 % | 68 % | 80 % |
| P05. Establecer la Estructura para el Reforzamiento de la Rendición de Cuentas. | 100 % | 74 % | 71 % | 82 % |
| Total | | | | 84 % |
| Administración de Riesgos | Nivel Estratégico | Nivel Directivo | Nivel Operativo | |
| Principios | Grado de Cumplimiento | Grado de Cumplimiento | Grado de Cumplimiento | Calificación |
| P06. Definir Objetivos y Riesgo. | 100 % | 81 % | 73 % | 85 % |
| P07. Identificar, Analizar y Responder a los Riesgos. | 93 % | 79 % | 72 % | 81 % |
| P08. Considerar el Riesgo de Corrupción. | 100 % | 77 % | 71 % | 83 % |
| P09. Identificar, Analizar y Responder al Cambio. | 87 % | 79 % | 75 % | 80 % |
| Total | | | | 82 % |
| Actividades de Control | Nivel Estratégico | Nivel Directivo | Nivel Operativo | |
| Principios | Grado de Cumplimiento | Grado de Cumplimiento | Grado de Cumplimiento | Calificación |
| P10. Diseñar Actividades de Control. | 87 % | 77 % | 72 % | 79 % |
| P11. Diseñar Actividades para los Sistemas de Información. | 93 % | 80 % | 75 % | 83 % |
| P12. Implementar Actividades de Control. | NA | 76 % | 73 % | 75 % |
| Total | | | | 79 % |
| Información y Comunicación | Nivel Estratégico | Nivel Directivo | Nivel Operativo | |
| Principios | Grado de Cumplimiento | Grado de Cumplimiento | Grado de Cumplimiento | Calificación |
| P13. Usar Información de Calidad. | NA | 80 % | 74 % | 77 % |
| P14. Comunicar Internamente. | 96 % | 77 % | 72 % | 81 % |
| P15. Comunicar Externamente. | 100 % | 75 % | NA | 87 % |
| Total | | | | 82 % |
| Supervisión o Actividades de Monitoreo | Nivel Estratégico | Nivel Directivo | Nivel Operativo | |
| Principios | Grado de Cumplimiento | Grado de Cumplimiento | Grado de Cumplimiento | Calificación |
| P16. Realizar Actividades de Supervisión. | 91 % | 77 % | 71 % | 80 % |
| P17. Evaluar los Problemas y Corregir las Deficiencias. | 100 % | 75 % | 72 % | 82 % |
| Total | | | | 81 % |